

# 磐亞股份有限公司

地址：100台北市中正區新生南路一段50號11樓  
電話：(02)2 3 9 3 - 7 1 1 1轉555股 務 課



台北郵局許可證  
台北字第2255號  
印刷品

(如無法投遞請勿退回)

## 股東 台啟

### 磐亞股份有限公司中華民國一〇四年股東常會會議記錄



時間：中華民國104年6月9日（星期二）上午9時  
地點：台北市忠孝東路三段一號（北科大綜合科館地下一樓第二演講廳）  
出席：親自出席及代理出席股東代表股份總額142,204,893股佔本公司有表決權之股份總額214,405,492股（本公司已發行股份總數為214,975,492股，扣除庫藏股無表決權之股數570,000股。）之66.33%。

列席：江師毅監察人 陳文靜律師 杜正揚會計師

出席董事：劉永達董事 陳清風董事

主席：王貴鋒 紀錄：鍾勁梅 王心怡

主席宣佈開會：（親自出席股東及委託出席股東代表之股份總額已達法定數額宣佈開會）

一、主席致詞：（略）

二、報告事項

- （一）本公司103年度營業狀況，報請 公鑒。（請參閱附錄）
- （二）本公司監察人審查報告，報請 公鑒。（請參閱附錄）
- （三）報告本公司已買回股份執行及註銷情形，報請 公鑒。（詳見議事手冊）
- （四）本公司就酯化廠資產，依國際會計準則第36號公報提列資產減損，報請 公鑒。  
說明：本公司就酯化廠資產，依國際會計準則第36號公報提列資產減損106,949仟元。

三、承認事項

第一案 董事會提

案由：本公司103年度營業報告書及財務報表業經編製完成，並委請勤業眾信聯合會計師事務所施錦川、王錦燕會計師查核簽證完畢，並送請監察人審查竣事，提請 承認。

說明：請參閱附錄。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

第二案 董事會提

案由：本公司103年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：本公司103年度可供分配盈餘為448,029,791元，董事會決議不擬分配股東股息或紅利、員工紅利及董監酬勞，全數轉入保留盈餘項下。（請參閱附錄）

股東戶號：38038 37635 25548

發言要點：可否發放現金或股票股利?高雄市政府要求公司遷到高雄，公司如何因應?

說明要點：目前公司與中纖合作開發環保產品Bio Eo系列，另外紡絲油劑開發近10年，今年上半年銷售有相當成長，這些開發案都有資金上需求。關於公司遷址是中央和地方政府間的問題，等明確後會研議如何因應。

決議：本案經投票表決結果，贊成131,769,988權、反對274,001權，贊成權數超過法定數額，本案照案承認。

四、討論事項

第一案 董事會提

案由：擬修訂「本公司章程」，提請 公決。

說明：修訂前後條文對照表如下：

條次	修訂後條文	修訂前條文	修訂理由
第十九條之一	本公司為配合整體環境及產業成長特性，並考量本公司未來資金之需求及滿足股東對現金流入之需求。公司於每年發放股利時，股票股利不高於當年度發放現金及股票股利合計數之百分之九十五。	本公司為配合整體環境及產業成長特性，並考量本公司未來資金之需求及滿足股東對現金流入之需求。公司於每年發放股利時，股票股利不高於當年度發放現金及股票股利合計數之百分之八十。	配合業務需要
第廿一條	本章程訂立於中華民國七十一年三月三日.....第十九次修正於民國一〇二年六月十九日第二十次修正於民國一〇四年六月九日。	本章程訂立於中華民國七十一年三月三日.....第十八次修正於民國一〇一年六月十三日第十九次修正於民國一〇二年六月十九日。	配合章程修訂日期

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

五、臨時動議：無

六、散會(上午九時二十分)

主席：王貴鋒



紀錄：鍾勁梅



王心怡



(附錄)

磐亞股份有限公司一〇三年度營業報告書



一、經營方針

- （一）注重本業、提昇品質、加強客戶服務，並且順應國際化趨勢，拓展投資事業的廣度及深度。
- （二）加強營運績效，整合各項資源，研究高附加價值產品，發揮市場行銷競爭力。
- （三）培育經營人才及技術團隊，強化組織運作，增進勞資和諧，提昇企業永續的核心優勢。
- （四）加強研發之軟硬體設備擴增與技術提昇。

二、實施概況

- （一）掌握上游原料供應來源，助益生產順暢，供貨安定，並與下游客戶建立互利共存之雙贏策略。
- （二）發揮行銷通路競爭力，鞏固並開發國內外市場，同時並配合產業提昇及客戶需求，發展高附加價值產品、代工產品及Bio-EOD產品，增加產業競爭力。
- （三）垂直產業發展，開發酯化品市場及紡絲油劑市場，增加企業營收，提昇產業技術水準、形象及營業利益。

三、營業計畫實施成果

本公司一〇三年度之營業收入為2,138,028仟元，營業外收入計236,762仟元，營業成本及費用計2,179,706仟元，營業外支出計149,048仟元，營業損失41,678仟元，營業外淨收入87,714仟元，所得稅費用6,338仟元，本期稅後淨利39,698仟元。

四、營業收支預算執行情形

本公司一〇三年度預算依規定不需公告財務預測。

五、獲利能力分析

單位：仟元

項 目	103年度
營業收入	2,138,028
營業毛利	42,268
稅後淨利(損)	39,698
資產報酬率(%)	1.11
股東權益報酬率(%)	1.01
估實收資本比率(%)	營業利益 1.92 稅前純益 2.12
純 益 率(%)	1.86
每 股 盈 餘(元)	0.18

六、研究發展狀況

- （一）POY/SDY 紡絲油劑之開發。
- （二）酯化之非離子界面活性劑之開發。
- （三）陰陽離子界面活性劑之開發。
- （四）特殊品非離子界面活性劑之開發。
- （五）生質非離子界面活性劑之開發。
- （六）化妝品及個人清潔用品之酯化品與界面活性劑之開發。
- （七）環保型塑化劑與綠色切削液之開發。
- （八）各種特殊用途之酯化品開發。

董事長王貴鋒

經理人：陳清風

會計主管：林國華

### 磐亞股份有限公司監察人審查報告書

本公司董事會造送一〇三年度營業報告書、財務報表（含合併財務報表）及盈餘分配表等，其中財務報表（含合併財務報表）業經勤業眾信聯合會計師事務所施錦川、王錦燕會計師查核完竣，經核均屬實，爰依證券交易法第三十六條及公司法第二百零九條規定，繕就報告，敬請 鑒核。

此 致

本公司一〇四年股東常會

監察人：科碩寶投資股份有限公司

代表人 江 師 毅



中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 二 十 六 日

### 磐亞股份有限公司會計師查核報告書

磐亞股份有限公司 公鑒：

磐亞股份有限公司民國103年及102年12月31日之個體資產負債表、暨民國103年及102年1月1日至12月31日之個體綜合損益表、個體權益變動表與個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規則並執行查核工作，以合理確信個體財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達磐亞股份有限公司民國103年及102年12月31日之個體財務狀況、暨民國103年及102年1月1日至12月31日之個體經營成果與現金流量。

磐亞股份有限公司民國103年度個體財務報表重要會計項目明細表，主要係供補充分析之用，亦經本會計師採用第二段所述之查核程序予以查核。據本會計師之意見，該等明細表在所有重大方面與第一段所述個體財務報表相關資訊一致。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師：施 錦 川

會計師：王 錦 燕

施錦川



王錦燕



財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0930128050 號

財政部證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 一 〇 四 年 三 月 二 十 六 日

代 碼	資 產	民國 103 年 12 月 31 日		民國 102 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
1100	現金及約當現金	\$ 172,210	3	\$ 149,343	2
1201	應收票據	16,340	-	24,410	-
1202	應收帳款	156,276	2	182,358	3
1203	其他應收款	6,336	-	6,554	-
1260	定期存款	22	-	22	-
1270	存貨	168,303	3	172,475	3
1280	預付帳項	13,088	-	10,882	-
1320	其他流動資產	1,500	-	1,500	-
11XX	流動資產總計	534,075	8	547,344	8
1420	非流動資產	2,240,708	35	2,634,333	38
1450	以成本衡量之金融資產-非流動	74,677	1	74,677	1
1470	採用權益法之投資	2,130,126	33	1,961,669	29
1500	不動產、廠房及設備淨額	1,432,825	22	1,622,161	24
1700	無形資產淨額	5	-	157	-
1800	遞延所得稅資產	23,121	1	22,723	-
1900	其他資產	17	-	17	-
14XX	非流動資產總計	5,901,429	92	6,315,737	92
1XXX	資 產 總 計	\$6,435,554	100	\$6,863,081	100
代 碼	負 債 及 權 益				
2110	短期借款	\$1,580,000	25	\$1,500,000	22
2120	應付短期票券	100,000	2	-	-
2202	應付帳款	25,345	-	36,433	1
2204	其他應付款	44,683	1	46,028	1
2210	應付款項-關聯人	119,611	2	195,602	3
2330	一年或一年以下之長期負債	408,000	6	300,000	4
2310	當期所得稅負債	6,272	-	-	-
2350	其他流動負債	25,873	-	29,969	-
21XX	流動負債總計	2,309,794	36	2,110,023	31
2550	非流動負債	324,000	5	570,000	8
2600	長期借款	38,390	-	35,832	-
2620	存入保證金	2,000	-	2,000	-
2630	遞延所得稅負債	40,898	1	40,898	1
25XX	非流動負債總計	405,288	6	646,828	9
2XXX	負債總計	2,715,082	42	2,756,851	40
權益					
3110	普通股股本	2,176,155	34	2,222,465	32
3200	資本公積	868,626	13	892,471	13
3310	保留盈餘	101,690	2	94,472	1
3320	法定盈餘公積	123,164	2	126,963	2
3330	特別盈餘公積	452,000	7	451,355	7
其他權益					
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	6,774	-	1,571	-
3420	備供出售金融資產未實現權益	21,993	-	409,743	6
3500	庫藏股票	( 29,928)	-	( 94,830)	( 1)
3XXX	權益合計	3,720,474	58	4,104,230	60
4XXX	負 債 及 權 益 總 計	\$6,435,554	100	\$6,863,081	100

董事長：王貴鋒



經理人：陳清風



會計主管：林國華





(附錄)

聲亞股份有限公司
合併綜合損益表
民國103年及102年1月1日至12月31日

Table with 5 columns: 代碼, 103年度, 102年度, 單位: 新台幣仟元, 每股盈餘為元. Rows include 營業收入, 營業成本, 營業毛利, 營業費用, 營業利潤, 營業外收入及支出, 繼續營業單位稅前淨利, 所得稅費用, 本期淨利, 其他綜合損益, 綜合損益總額, 每股盈餘, 來自繼續營業單位, 基本, 稀釋.

董事長: 王資鋒, 經理人: 陳清風, 會計主管: 林國華

聲亞股份有限公司
合併現金流量表
民國103年及102年1月1日至12月31日

Table with 5 columns: 代碼, 103年度, 102年度, 單位: 新台幣仟元. Rows include 營業活動之現金流量, 投資活動之現金流量, 籌資活動之現金流量, 本期現金及約當現金增加(減少)數, 期初現金及約當現金餘額, 期末現金及約當現金餘額.

董事長: 王資鋒, 經理人: 陳清風, 會計主管: 林國華

聲亞股份有限公司
合併綜合損益表
民國103年及102年1月1日至12月31日

Table with 10 columns: 代碼, 103年度, 102年度, 單位: 新台幣仟元. Rows include 收入, 利息收入, 採用權益法認列之關聯企業及合資利, 透過損益按公允價值衡量之金融資產, 營業收入淨額, 營業毛利, 營業費用, 營業利潤, 營業外收入及支出, 繼續營業單位稅前淨利, 所得稅費用, 本期淨利, 其他綜合損益, 綜合損益總額, 每股盈餘, 來自繼續營業單位, 基本, 稀釋.

董事長: 王資鋒, 經理人: 陳清風, 會計主管: 林國華

聲亞股份有限公司
合併現金流量表
民國103年及102年1月1日至12月31日

Table with 10 columns: 代碼, 103年度, 102年度, 單位: 新台幣仟元. Rows include 營業活動之現金流量, 投資活動之現金流量, 籌資活動之現金流量, 本期現金及約當現金增加(減少)數, 期初現金及約當現金餘額, 期末現金及約當現金餘額.

董事長: 王資鋒, 經理人: 陳清風, 會計主管: 林國華

聲亞股份有限公司會計師查核報告書

聲亞股份有限公司 公鑒:
聲亞股份有限公司及子公司民國103年及102年12月31日之合併資產負債表, 民國103年及102年1月1日至12月31日之合併綜合損益表, 合併權益變動表與合併現金流量表, 業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任, 本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規則並執行查核工作, 以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據, 評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計, 暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見, 第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製, 足以允當表達聲亞股份有限公司及子公司民國103年及102年12月31日之合併財務狀況, 暨民國103年及102年1月1日至12月31日之合併經營成果與現金流量。
如附註四所述, 聲亞股份有限公司原重慶子公司台中商業銀行股份有限公司, 於103年6月19日召開股東會改選董事, 聲亞股份有限公司未能取得其過半數之董事席次而喪失對台中商業銀行股份有限公司之控制力, 故台中商業銀行股份有限公司資產與負債於103年12月31日未納入合併財務報表中, 惟喪失控制力前之台中商業銀行股份有限公司綜合損益仍納入合併財務報表。

聲亞股份有限公司業已編製民國103及102年度之個體財務報表, 並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案, 備供參考。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師: 施錦川, 會計師: 王錦燕

財政部證券期貨管理委員會核准文號
台財證六字第0930128050號
財政部證券期貨管理委員會核准文號
台財證六字第0920123784號

中華民國一〇四年三月二十六日

董事長: 王資鋒, 經理人: 陳清風, 會計主管: 林國華

Table with 2 columns: 項目, 金額. Rows include 期初累計未分配盈餘, 因長期股權投資調整保留盈餘, 精算(損)益列入保留盈餘, 與其他綜合損益組成部分相關之所得稅, 調整後未分配盈餘, 加: 本年度稅後淨利(103年度), 減: 提列百分之十法定公積, 可供分配盈餘.

備註: 本年度可供分配盈餘448,029,791將全數轉入保留盈餘, 不擬分配股東股息或紅利、員工紅利及董監酬勞。

董事長: 王資鋒, 經理人: 陳清風, 會計主管: 林國華

聲亞股份有限公司
合併綜合損益表
民國103年及102年1月1日至12月31日

Table with 10 columns: 代碼, 103年度, 102年度, 單位: 新台幣仟元. Rows include 營業活動之現金流量, 投資活動之現金流量, 籌資活動之現金流量, 本期現金及約當現金增加(減少)數, 期初現金及約當現金餘額, 期末現金及約當現金餘額.

董事長: 王資鋒, 經理人: 陳清風, 會計主管: 林國華